

Haushaltsplan 2021/2022

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Kämmerer Cugaly

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-66.249.445	-69.525.000	-65.035.000	-68.216.000	-71.521.000	-75.298.000	-84.356.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.452.796	-10.853.613	-11.549.332	-10.945.142	-11.491.773	-12.139.262	-12.887.656
3	+ Sonstige Transfererträge		-1.561.960					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-158.303						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-331.792	-102.500	-133.350	-133.350	-133.350	-133.350	-133.350
10	= Ordentliche Erträge	-76.192.337	-82.043.073	-76.717.682	-79.294.492	-83.146.123	-87.570.612	-97.377.006
11	- Personalaufwendungen	7.991	11.511	4.626	4.693	4.751	4.799	4.847
15	- Transferaufwendungen	23.445.853	23.332.818	22.031.480	23.603.060	25.790.730	26.414.600	27.694.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	625.628	50.000	130.000	130.000	120.000	120.000	120.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.079.471	23.394.329	22.166.106	23.737.753	25.915.481	26.539.399	27.819.347
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.112.865	-58.648.744	-54.551.576	-55.556.739	-57.230.642	-61.031.213	-69.557.659
19	+ Finanzerträge	-46.492						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.798.310	3.078.000	3.480.942	3.569.942	3.514.942	3.519.942	3.682.942
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.751.818	3.078.000	3.480.942	3.569.942	3.514.942	3.519.942	3.682.942
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.361.047	-55.570.744	-51.070.634	-51.986.797	-53.715.700	-57.511.271	-65.874.717
23	+ Außerordentliche Erträge			-8.432.000	-9.821.000	-9.272.000	-9.853.000	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			-8.432.000	-9.821.000	-9.272.000	-9.853.000	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-49.361.047	-55.570.744	-59.502.634	-61.807.797	-62.987.700	-67.364.271	-65.874.717
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.863.885	2.650.348	2.486.624	2.762.127	2.886.110	2.843.579	3.009.228
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-46.497.163	-52.920.396	-57.016.010	-59.045.670	-60.101.590	-64.520.692	-62.865.489



Kämmerer Cugaly

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-65.969.420	-69.525.000	-65.035.000	-68.216.000		-71.521.000	-75.298.000	-84.356.000
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.452.796	-10.659.656	-11.508.000	-10.858.000		-11.358.000	-11.958.000	-12.658.000
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen		-1.561.960						
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-158.303							
7 +	Sonstige Einzahlungen	-1.018.359	-102.500	-133.350	-133.350		-133.350	-133.350	-133.350
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-46.492							
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.645.371	-81.849.116	-76.676.350	-79.207.350		-83.012.350	-87.389.350	-97.147.350
10 -	Personalauszahlungen	-69.595	5.871	4.626	4.693		4.751	4.799	4.847
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.988.142	3.040.000	3.480.942	3.569.942		3.514.942	3.519.942	3.682.942
14 -	Transferauszahlungen	23.389.767	23.332.818	22.031.480	23.603.060		25.790.730	26.414.600	27.694.500
15 -	sonstige Auszahlungen	1.009.148	50.000	130.000	130.000		120.000	120.000	120.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.317.461	26.428.689	25.647.048	27.307.695		29.430.423	30.059.341	31.502.289
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-49.327.909	-55.420.427	-51.029.302	-51.899.655		-53.581.927	-57.330.009	-65.645.061
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.886.559	-4.396.778	-4.173.700	-4.181.550		-4.189.800	-4.198.400	-4.207.500
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.140							
23 =	investive Einzahlungen	-3.887.699	-4.396.778	-4.173.700	-4.181.550		-4.189.800	-4.198.400	-4.207.500
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-3.887.699	-4.396.778	-4.173.700	-4.181.550		-4.189.800	-4.198.400	-4.207.500



Beschreibung Produktgruppe

Produkte

- 1.16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen incl. Krankenhausumlage**
- 1.16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
- 1.16.01.03 Sonstige Finanzierung**

Auftragsgrundlagen	(Beschlüsse, Gremien, Verträge, Vereinbarungen, sonstige Gründe) - (Beschlüsse, Gremien, Verträge, Vereinbarungen, Sonstige Gründe) - Gemeindeordnung NRW, Kommunales Finanzmanagements NRW, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, NKF-Gesetze, Verordnungen, Erlasse - Ortsrecht, Gremienbeschlüsse, Verwaltungsvorstand
Kurzbeschreibung	- Berechnung, Planung und Bewirtschaftung des Steueraufkommens, der Zuweisungen und Umlagen - Sonstige allgemeine finanzwirtschaftliche Angelegenheiten
Leistungen	- Ermittlung, Planung und Bewirtschaftung <ul style="list-style-type: none">• Erträge aus real- und sonstigen kommunalen Steuern• Zuweisungserträge und Umlageaufwendungen• Zinserträge und –aufwendungen für Steuerzahlungen - Kredit-/Liquiditätsmanagement (Planung, Optimierung, Abwicklung) - Bewirtschaftung der Eigenkapitalpositionen - Finanzwirtschaftliche Informationen, Berichte und Beratungen - Der Nachweis der Aufwendungen für die Steuerverwaltung erfolgt bei der Produktgruppe 1.01.10, Produkt 1.01.10.04
Zielgruppen	- Bürger/innen, Politische Gremien, Verwaltung

**Haushaltsplan
2021/2022**
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Herr Obladen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-66.249.445	-69.525.000	-65.035.000	-68.216.000	-71.521.000	-75.298.000	-84.356.000
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.452.796	-10.853.613	-11.549.332	-10.945.142	-11.491.773	-12.139.262	-12.887.656
3 +	Sonstige Transfererträge		-1.561.960					
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-158.303						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-331.792	-102.500	-133.350	-133.350	-133.350	-133.350	-133.350
10 =	Ordentliche Erträge	-76.192.337	-82.043.073	-76.717.682	-79.294.492	-83.146.123	-87.570.612	-97.377.006
11 -	Personalaufwendungen	7.991	11.511	4.626	4.693	4.751	4.799	4.847
15 -	Transferaufwendungen	23.445.853	23.332.818	22.031.480	23.603.060	25.790.730	26.414.600	27.694.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	625.628	50.000	130.000	130.000	120.000	120.000	120.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	24.079.471	23.394.329	22.166.106	23.737.753	25.915.481	26.539.399	27.819.347
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.112.865	-58.648.744	-54.551.576	-55.556.739	-57.230.642	-61.031.213	-69.557.659
19 +	Finanzerträge	-46.492						
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.798.310	3.078.000	3.480.942	3.569.942	3.514.942	3.519.942	3.682.942
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.751.818	3.078.000	3.480.942	3.569.942	3.514.942	3.519.942	3.682.942
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.361.047	-55.570.744	-51.070.634	-51.986.797	-53.715.700	-57.511.271	-65.874.717
23 +	Außerordentliche Erträge			-8.432.000	-9.821.000	-9.272.000	-9.853.000	
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)			-8.432.000	-9.821.000	-9.272.000	-9.853.000	
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-49.361.047	-55.570.744	-59.502.634	-61.807.797	-62.987.700	-67.364.271	-65.874.717
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.863.885	2.650.348	2.486.624	2.762.127	2.886.110	2.843.579	3.009.228
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-46.497.163	-52.920.396	-57.016.010	-59.045.670	-60.101.590	-64.520.692	-62.865.489

Planerläuterung Teilergebnisplan 1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

(Soweit nicht anders angegeben, sind die Planwerte in 2021 und 2022 identisch)



Zeile 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	-227.827	-208.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
Grundsteuer B	-11.382.189	-11.620.000	-11.851.000	-11.941.000	-12.421.000	-12.837.000	-12.937.000
Gewerbsteuer	-17.928.106	-18.720.000	-16.840.000	-17.530.000	-18.270.000	-19.381.000	-22.855.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-30.216.279	-32.632.000	-29.710.000	-30.750.000	-32.595.000	-34.648.000	-39.929.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.775.140	-2.485.000	-2.685.000	-3.342.000	-3.456.000	-3.549.000	-3.645.000
Wettbürosteuer	-29.949	-10.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
Sonstige Vergnügungssteuer	-422.685	-550.000	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000
Hundesteuer	-314.834	-310.000	-315.000	-320.000	-325.000	-330.000	-335.000
Zweitwohnungssteuer	-30.895	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Kompensationszahlung	-2.879.454	-2.960.000	-2.888.000	-3.587.000	-3.708.000	-3.807.000	-3.909.000
SUMME	-66.207.358	-69.525.000	-65.035.000	-68.216.000	-71.521.000	-75.298.000	-84.356.000

Grundsteuer A

Der Hebesatz für die Grundsteuer A beträgt 290%-Punkte für die Jahre 2019 ff. (9. Änderung der Hebesatzsatzung lt. Beschluss des Rates der Stadt Bornheim vom 20.02.2019).

Grundsteuer B

Der Veranschlagung der Erträge aus der Grundsteuer B liegen folgende Aspekte zu Grunde:

- a) Ausgangswert: vorläufiges Jahresergebnis 2020
- b) Hebesatz: ab 2019 von 695%, für 2022 von 715%
- c) Auswirkungen bauplanerischer Umsetzungen ab 2019

Gewerbsteuer

Der Veranschlagung liegen folgende Aspekte zu Grunde:

- a) Ausgangswert: vorläufiges Jahresergebnis 2020
- b) Hebesatz: ab 2019 von 490%
- c) jährliche Steigerungen gemäß OD 2021-2024 für 2022 von 4,1%, 4,2 % in 2023 und 6,1% ab 2024.

Prognosen zur Entwicklung der Gewerbesteuer sind im Hinblick auf die bisherigen Auswirkungen und des weiteren Verlaufs der Corona-Pandemie schwierig. Die Corona bedingten Mindererträge der Jahre 2021 bis 2024 werden planerisch durch den Ansatz von außerordentlichen Erträgen kompensiert (Isolierung gem. NKF-CIG). Die Ansätze sind insofern risikobehaftet.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Auf Basis der OD 2021-2024 werden folgende jährliche Steigerungen erwartet: für 2021: 4,4%, 2022: 3,5%, 2023: 6,0%, ab 2024: 6,3%.



Die Ansätze sind hinsichtlich der Corona bedingten Auswirkungen risikobehaftet. Die Corona bedingten Mindererträge der Jahre 2021 bis 2024 werden planerisch durch den Ansatz von außerordentlichen Erträgen kompensiert.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Auf Basis der OD 2021-2024 werden folgende jährliche Entwicklungen erwartet:
für 2021: -5,6%, 2022: -11,2%, 2023: 2,3%, ab 2024: 2,2%

Die Ansätze sind risikobehaftet. Die Corona bedingten Mindererträge der Jahre 2021 bis 2024 werden planerisch durch den Ansatz von außerordentlichen Erträgen kompensiert.

Wettbürosteuer

Die Wettbürosteuersatzung wurde vom Rat am 22.03.2018 beschlossen und ist zum 01.04.2018 in Kraft getreten. Es werden jährliche Erträge in der ausgewiesenen Höhe erwartet.

Sonstige Vergnügungssteuer

Die Ansätze wurden anhand des Ist-Ergebnisses 2019 prognostiziert.

Hundesteuer

Die in 2019 durchgeführte Hundebestandsaufnahme sowie die allgemeine Bevölkerungsentwicklung führen insgesamt zu leichten jährlichen Steigerungen der Steuererträge.

Zweiwohnungssteuer

Die Erträge aus der Zweitwohnungssteuer werden voraussichtlich konstant bleiben.

Kompensationsleistungen

Bei den Kompensationsleistungen handelt es sich um Zahlungen des Landes an die Gemeinden, die Verluste aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs kompensieren sollen.

Auf Basis der OD 2021-2024 werden folgende Entwicklungen erwartet:
für 2021: -16,4%, für 2022: 24,5%, 2023: 3,4%, ab 2024: 2,7%.

Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Schlüsselzuweisungen Land	-9.145.983	-10.352.823	-11.150.000	-10.500.000	-11.000.000	-11.600.000	-12.300.300
Allgemeine Zuweisungen Land	-306.813	-306.833	-358.000	-358.000	-358.000	-358.000	-358.000
Auflösung SoPo Zuweisungen Land pauschal		-193.957	-89.789	-133.495	-177.998	-223.348	-269.593
SUMME							
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.452.796	-10.853.613	-11.597.789	-10.991.495	-11.535.998	-12.181.348	-12.927.593

**Haushaltsplan
2021/2022****1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft****1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft****Herr Obladen**Schlüsselzuweisungen

Für das jeweilige Haushaltsjahr erhalten die Gemeinden Schlüsselzuweisungen, deren Höhe in Abhängigkeit zur Ausgangsmesszahl (Bedarf) und zur Steuerkraftmesszahl (Steuerkraft der Gemeinde) stehen.

Für die Berechnung der Schlüsselmasse werden die Ergebnisse aus der Mai-Steuerschätzung herangezogen. Als Grundlage für die Berechnung der Steuerkraft wurden die durch die Gemeinden gemeldeten Steuerkraftdaten für den Zeitraum 01.07. bis 30.06. des vorangegangenen Jahres verwendet.

Zur Planung der Schlüsselzuweisungen wurde die Festsetzung des GFG 2021 zugrunde gelegt.

Allgemeine Zuweisungen des Landes

Bei dieser Position handelt es sich um eine ab 2019 neu eingeführte Aufwands- und Unterhaltungspauschale, die den Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel für die Unterhaltung und Sanierung der gemeindlichen Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen wird.

Zuweisungen des Landes

Die geplante Verwendung der Investition-, Bildungs- und Sportpauschalen erfolgt ab 2019 zur Finanzierung investiver Maßnahmen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die aus investiven Zuweisungen des Landes zu bilden sind (nicht zahlungsrelevant).

Zeile 15 - Transferaufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufw. für Zuweisungen an das Land	672.351	626.000	763.000	812.000	861.000	911.000	962.000
Gewerbesteuerumlage	1.256.586	1.337.150	1.253.480	1.291.060	1.329.730	1.300.000	1.300.000
Fonds Deutsche Einheit	1.041.171						
Einheitslastenabrechnung		50.000	115.000				
Kreisumlage Allgemein	20.475.745	21.319.668	19.900.000	21.500.000	23.600.000	24.200.000	25.100.000
SUMME Transferaufwendungen	23.781.286	23.153.301	22.031.480	23.603.060	25.790.730	26.414.600	27.694.500

Aufwendungen für Zuweisungen an das Land (Krankenhausfinanzierung)

Nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW (KHGG NRW) werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Landes-Ministeriums (MHKBG NRW) veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz des Bundes (KHG) in Höhe von 40 v.H. beteiligt.



Die Krankenhausinvestitionsumlage muss konsumtiv dargestellt werden, da die Stadt mit der Umlage keine aktivierungsfähigen Anlagewerte erwirbt und auch keine Gegenleistungsverpflichtung mit der Zahlung verbunden ist.

Der Finanzierungsbetrag ermittelt sich aus einem jährlich festgesetzten Grundbetrag je Einwohner.

Gewerbsteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit

Die Gewerbsteuerumlage beinhaltet die allgemeine Gewerbsteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung zum Fonds Deutsche Einheit und ist von dem Gewerbesteueristaufkommen abhängig. Die Höhe wird ermittelt, indem das Gewerbesteueraufkommen durch den örtlichen Hebesatz (490%) dividiert (=Grundbetrag) und mit dem vom Gesetzgeber festgelegten Vervielfältiger (derzeit 35%) multipliziert wird.

Nach dem geltenden Bundesrecht endete die Fondsbeteiligung zum 31.12.2019, daher sind ab 2020 keine Planwerte eingeplant.

Einheitslastenabrechnung

Auf der Grundlage des ELAG haben sich die Kommunen an den einheitsbedingten Belastungen des Landes (Folgelasten der Deutschen Einheit) zu beteiligen. Diese sind mit jährlich 50.000 € eingeplant. Die Einheitslastenabrechnung endet zum 31.12.2021.

Kreisumlage

Bei der Ermittlung der Kreisumlage werden die örtlichen Umlagegrundlagen und die Hebesätze des Rhein-Sieg-Kreises (RSK) zu Grunde gelegt. Die Umlagegrundlagen resultieren aus der Steuerkraftmesszahl und den Schlüsselzuweisungen.

Der Hebesatz des RSK wurde für die Jahre 2021/2022 gesenkt (2021: 29,77%, 2022: 31,92%). Als Basis für die Folgejahre wurden die mittelfristig geplanten Hebesätze angewandt. Im Hinblick auf Corona bedingte Belastungen des Rhein-Sieg-Kreises sind auch die Ansätze risikobehaftet.

Zeile 16- Sonstige ordentliche Aufwendungen

Prüfung und Beratung zum NKF- Haushalt

**Zeilen 19 Finanzerträge und
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinserträge Kred.	-43.917	0	0	0	0	0	0
SUMME Finanzerträge	-43.917	0	0	0	0	0	0
Zinsen Investitionskredite	2.428.212	2.778.000	3.180.942	3.269.942	3.214.942	3.219.942	3.382.942
Zinsen Liquiditätskredite	206.972	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
SUMME Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.635.184	3.078.000	3.480.942	3.569.942	3.514.0942	3.519.942	3.682.942



Herr Obladen

Zinserträge (Ergebnis 2019):

Negativzinsen für aufgenommene Liquiditätskredite.

Zinsaufwendungen

Entstehen aus der Aufnahme von Investitionskrediten zur Finanzierung der Investitionstätigkeit und aus der bedarfsabhängigen Aufnahme von Liquiditätskrediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

Der Zinssatz für Investitionskredite wurde aufgrund von Prognosen von diversen Kreditinstituten mit folgenden Werten angenommen:

Aufnahme im Jahr	Zinssatz
2021	0,75%
2022	0,85%
2023	0,95%
2024	1,05%
2025	1,15%

**Haushaltsplan
2021/2022**
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Herr Obladen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-65.969.420	-69.525.000	-65.035.000	-68.216.000		-71.521.000	-75.298.000	-84.356.000
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.452.796	-10.659.656	-11.508.000	-10.858.000		-11.358.000	-11.958.000	-12.658.000
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen		-1.561.960						
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-158.303							
7 +	Sonstige Einzahlungen	-1.018.359	-102.500	-133.350	-133.350		-133.350	-133.350	-133.350
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-46.492							
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.645.371	-81.849.116	-76.676.350	-79.207.350		-83.012.350	-87.389.350	-97.147.350
10 -	Personalauszahlungen	-69.595	5.871	4.626	4.693		4.751	4.799	4.847
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.988.142	3.040.000	3.480.942	3.569.942		3.514.942	3.519.942	3.682.942
14 -	Transferauszahlungen	23.389.767	23.332.818	22.031.480	23.603.060		25.790.730	26.414.600	27.694.500
15 -	sonstige Auszahlungen	1.009.148	50.000	130.000	130.000		120.000	120.000	120.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.317.461	26.428.689	25.647.048	27.307.695		29.430.423	30.059.341	31.502.289
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-49.327.909	-55.420.427	-51.029.302	-51.899.655		-53.581.927	-57.330.009	-65.645.061
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.886.559	-4.396.778	-4.173.700	-4.181.550		-4.189.800	-4.198.400	-4.207.500
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.140							
23 =	investive Einzahlungen	-3.887.699	-4.396.778	-4.173.700	-4.181.550		-4.189.800	-4.198.400	-4.207.500
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-3.887.699	-4.396.778	-4.173.700	-4.181.550		-4.189.800	-4.198.400	-4.207.500



Herr Obladen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000000 Investitionspauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.424.335	-2.294.000	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-22.033.788	-34.767.788
6	= Summe Einzahlungen	-2.424.335	-2.294.000	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-22.033.788	-34.767.788
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.424.335	-2.294.000	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-2.546.800	-22.033.788	-34.767.788

5.000000 – Investitionspauschale

Der Haushaltsentwurf 2021/2022 lässt eine allgemeine Investitionspauschale von jährlich 2.546.800 € erwarten.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000002 Sportpauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-140.044	-135.000	-156.900	-164.750	-173.000	-181.600	-190.700	-1.837.441	-2.704.391
6	= Summe Einzahlungen	-140.044	-135.000	-156.900	-164.750	-173.000	-181.600	-190.700	-1.837.441	-2.704.391
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-140.044	-135.000	-156.900	-164.750	-173.000	-181.600	-190.700	-1.837.441	-2.704.391

5.000002 – Sportpauschale

Die Kommunen erhalten zur Unterstützung der Erfüllung ihrer Aufgaben im Sportbereich jährlich eine Sportpauschale. Bei der Sportstättenpauschale handelt es sich grundsätzlich um eine investive Zahlung, sie kann jedoch auch für konsumtive Zwecke eingesetzt werden. Folgende Verwendung ist möglich:

- Neu-, Erweiterungsbauten, Neuanlagen, Wiederaufbauten und Umbaumaßnahmen von Sportstätten.
- Modernisierung, raumbildende Ausbauten und Instandsetzungen von Sportstätten.
- Erwerb, Miete und Leasing von Sportstätten.
- Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten.

Kein Einsatz der Sportpauschale für

- kommunale Sportstätten, die ausschließlich dem Schulsport dienen
- Verbrauchsgegenstände.

Der Haushaltsentwurf 2021/2022 lässt eine Sportpauschale von 156.900 € für 2021 erwarten. Für die Folgejahre sind konstante Steigerungen vorgesehen.



Herr Obladen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000003 Schulpauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.322.180	-1.223.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-16.200.354	-23.550.354
6	= Summe Einzahlungen	-1.322.180	-1.223.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-16.200.354	-23.550.354
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.322.180	-1.223.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-1.470.000	-16.200.354	-23.550.354

5.000003 – Bildungspauschale

Der Haushaltsentwurf 2021/2022 sieht für 2021 eine Bildungspauschale von 1.470.000 € vor.

Die Bildungspauschale wird zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung verwendet. Die Kommune hat in Eigenverantwortung über die zweckentsprechende Verwendung der zugewiesenen Finanzmittel zu entscheiden.

Für die Verwendung gelten folgende Regelungen:

- Die Mittel können für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden (Schulsportstätten) sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden (Schulsportstätten) eingesetzt werden.
- Darüber hinaus dürfen auch Mittel für investive Maßnahmen in kommunalen Kindertageseinrichtungen verwandt werden.
- Die Mittel können in dem Umfang zur Finanzierung aufgenommenen Kredite für noch nicht abgeschlossene projektbezogene Einzel Fördermaßnahmen verwendet werden.
- Die Mittel können als kommunaler Eigenanteil von zu fördernden Maßnahmen im Schulbereich und im Bereich der kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden.